

**PARECER FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR****Entidade: LAR VICENTINO DE UBATUBA****Projeto: Atender os idosos de ambos os sexos, proporcionando-lhes vida digna na 3ª idade, dando-lhes toda assistência necessária.****Período: JANEIRO DE 2023**

Em cumprimento à Lei Federal 13.019/14, às Instruções 01/2020 do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e às normas municipais acerca de parcerias com o Terceiro Setor, fica atestado que a **LAR VICENTINO DE UBATUBA** - CNPJ 45.086.170/0001-79, sediada à Av. Rua Minas Gerais, 402, Bairro Umuarama - Ubatuba - Estado de São Paulo, CEP 11680-000, que tem como Presidente/Responsável Alexandro Júlio dos Santos Andrade, portador(a) do CPF/MF nº 444.746.648-17, recebeu e utilizou recursos públicos, no mês de **JANEIRO DE 2023**, conforme demonstrado abaixo, em execução do **Termo de Colaboração nº 59/2020**, autorizado pela **Lei Municipal 1479/95**.

DESCRIÇÃO	INFORMAÇÃO
Fonte externa de recursos 1 (Municipal) – Código orçamentário	525 - 10.01.08.244.0017.2.035.335043.01.5100000
Fonte externa de recursos 5 (Federal) – Código orçamentário	527 - 10.01.08.244.0017.2.035.335043.05.0000000
Fonte externa de recursos 5 (Federal) - Emenda Parlamentar – Código Orçamentário	579 - 10.01.08.244.0016.2.031.335043.05.0000000
Saldo anterior de recursos públicos	R\$ 33.611,55
Saldo anterior de recursos próprios	R\$ 0,00
Recursos Municipais repassados no exercício	R\$ 15.349,65
Recursos Federais repassados no exercício	R\$ 00,0
Recursos próprios utilizados no exercício	R\$ 12.936,00
Receitas com aplicações financeiras no exercício	R\$ 0,00
Despesas pagas com recursos públicos	R\$ 22.981,60
Despesas pagas com recursos próprios	R\$ 0,00
Valor de recurso próprio devolvido a entidade	R\$ 12.936,00
Valor devolvido ao órgão concessor	R\$ 0,00
Valor a ser devolvido a entidade	R\$ 128,99
Recursos públicos autorizados ao exercício seguinte	R\$ 26.108,59
Recursos próprios autorizados ao exercício seguinte	R\$ 0,00

Atestamos ainda que:

a) Os demonstrativos de receitas e despesas foram preenchidos adequadamente; b) Não foram realizadas todas as despesas do cronograma de desembolso; c) Os repasses foram realizados em conta bancária exclusiva, cuja movimentação ocorreu de forma adequada em relação aos pagamentos realizados pela entidade e apenas para atender o objeto da parceria, cujos valores foram corretamente declarados nas peças contábeis integrantes da prestação de contas; d) Os documentos fiscais apresentados na prestação de contas são válidos, e possuem em seus originais carimbo de identificação contendo o tipo de repasse, o número do ajuste e o órgão/entidade repassador a que se referem; e) As guias dos encargos referente a Dezembro de 2022 foram pagas integralmente através da conta administrativa, porém foram reembolsados os valores proporcionais dos funcionários alocados ao convênio; f) No dia 05/01/2023 foi creditado na conta do convênio o valor de R\$ 11.036,00 (onze mil e trinta e seis reais) e no dia 18/01/2022 foi creditado o valor de R\$ 1.900,00 (um mil e novecentos reais), para atender aos pagamentos salariais dos funcionários, e foram reembolsados no dia 31/01/2023; g) No dia 15/09/2022 foi creditado na conta do convênio o valor de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais) de Verba Parlamentar para atender os pagamentos de despesas fixas da Instituição, e foram utilizados no mês de outubro os valores de R\$ 9.457,52 (nove mil e quatrocentos e cinquenta e sete reais e cinquenta e dois centavos), com despesas de água, luz, telefone e gás de cozinha, restando ainda um saldo a ser utilizado de R\$ 40.542,48 (quarenta mil e quinhentos e quarenta e dois reais e quarenta e oito centavos), e no mês de novembro de 2022 foram utilizados os valores de R\$ 6.007,92 (seis mil e sete reais e noventa e dois centavos), com despesas de água, luz e telefone, restando ainda um saldo a ser utilizado de R\$ 34.534,56 (trinta e quatro mil e quinhentos e trinta e quatro reais e cinquenta e seis centavos), e no mês de dezembro de 2022 foram utilizados os valores de R\$ 6.245,03 (seis mil e duzentos e quarenta e cinco reais e três centavos), com despesas de água, luz e telefone, restando ainda um saldo a ser utilizado de R\$ 28.289,53 (vinte e oito mil e duzentos e oitenta e nove reais), e no mês de Janeiro de 2023 foram utilizados os valores de R\$ 4.723,81 (quatro mil e setecentos e vinte e três reais e oitenta e um centavos),

111
1241/23
Proc. Nº
Pub



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surto

com despesas de água, luz e telefone, restando ainda um saldo a ser utilizado de R\$ 23.565,72 (vinte e três mil e quinhentos e sessenta e cinco reais e setenta e dois centavos); h) A despesa com energia elétrica no valor de R\$ 2.038,97 paga pela conta administrativa, o mesmo foi reembolsado o valor a menor de R\$ 1.909,98, restando a ser devolvido a entidade o valor de R\$ 128,99 para o mês seguinte; i) Conforme nota explicativa da entidade No dia 09/11/2022 a funcionaria Jessica Briet de Oliveira se desligou do quadro de funcionários, sendo incluído em dezembro de 2022 o Cuidador de idoso Gustavo Furlan Fernandes para recebimento das verbas salariais com recursos oferecidos pelo convenio; j) Conforme nota explicativa da entidade a funcionaria Generosa Galego Carneiro sofreu acidente e está afastada das funções aguardando perícia pelo INSS, sendo incluído em Dezembro de 2022 a auxiliar de limpeza Debora Felix de Carvalho para recebimento das verbas salariais com recursos oferecidos pelo convenio.

CONCLUSÃO: Tendo em vista o acima relatado, esta Secretaria Municipal de Fazenda e Planejamento considera **APTA COM RESSALVAS**, a documentação constante na prestação de contas do mês de **JANEIRO DE 2023**, no que tange às questões financeiras, contábeis, orçamentárias e fiscais, e com relação às **despesas realizadas**, as mesmas **estão em conformidade com o informado na prestação** (demonstrativos e peças contábeis) e **ESTÃO PARCIALMENTE EM CONFORMIDADE COM O ESTABELECIDO NO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO** do Plano de Trabalho, restando saldo não utilizado de recurso público no valor de R\$ 26.108,59 (vinte e seis mil e cento e oito reais e cinquenta e nove centavos).

Recomendamos que a Secretaria Gestora notifique a entidade para que justifique o saldo não utilizado.

Ubatuba, 22 de Março de 2023.

Folha N°	112
Proc. N°	1241/23
/ / 20	2023

BENEDITO ALTAIR DOS SANTOS
Secretário Adjunto de Fazenda e Planejamento



PREFEITURA MUNICIPAL DA ESTÂNCIA BALNEÁRIA DE UBATUBA

Litoral Norte do Estado de São Paulo

Capital do Surf

PARECER MENSAL FAZENDÁRIO DE REPASSE AO TERCEIRO SETOR

PRESTAÇÃO DE CONTAS POSSUI:	SIM	Obs.	NÃO
Ofício de instrução da prestação de contas	X		
Demonstrativo de conciliação bancária	X		
Demonstrativo de memória de cálculo de rateio de despesas	X		
Demonstrativo de execução de contrapartidas			X
Demonstrativo de cálculos de rescisões			X
Demonstrativo de despesas com recursos humanos	X		
Demonstrativo de despesas com contratações de terceiros			X
Demonstrativo de despesas com compras			X
Demonstrativo consolidado de movimentação financeira			X
RP 10 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo	X		
Balancetes de receitas e despesas do projeto			X
Relatório de execução do objeto no período	X		
Relação de pessoas atendidas/participantes do projeto	X		
Comprovantes de despesas em ordem cronológica	X		
Extratos bancários das contas movimentadas pelo projeto	X		
Termo de encerramento da prestação com URL	X		

113
1241/23
CIV

DOCUMENTOS FISCAIS APRESENTADOS:	Fls.	R\$	Obs.	OK
Previdência social 12/2022	70	R\$ 962,97	Valor rateado R\$ 1.909,98	Sim
IRRF - 12/2022	72	R\$ 21,41	Valor rateado R\$ 177,47	Sim
FGTS - 12/2022	74	R\$ 1.087,80	Valor rateado R\$ 3.339,10	Sim
Recibo de Salário 12/2022 - Aparecida Adriana Mendes	76	R\$ 1.445,37	Cozinheira	Sim
Recibo de Salário 12/2022 - Eliete Almeida dos Santos	77	R\$ 1.638,68	Auxiliar de Limpeza	Sim
Recibo de Salário 12/2022 - Gislene Santos Souza	78	R\$ 1.368,59	Auxiliar de Limpeza	Sim
Recibo de Salário 12/2022 - Jessie Neris Damasceno	79	R\$ 1.499,98	Cozinheira	Sim
Recibo de Salário 12/2022 - Jorci de Carvalho	80	R\$ 2.168,12	Motorista	Sim
Recibo de Salário 12/2022 - Linda Cristina Sant'anna	81	R\$ 1.698,15	Assistente Social	Sim
Recibo de Salário 12/2022 - Lucineia Ramos Ferreira	82	R\$ 1.536,75	Serviços Gerais	Sim
Recibo de Salário 12/2022 - Gustavo Furlan Fernandes	83	R\$ 1.578,54	Cuidador de idosos	Sim
Recibo de Salário 12/2022 - Debora Felix de Carvalho	84	R\$ 1.351,43	Auxiliar de Limpeza	Sim
Recibo de adiantamento de salário - Aparecida Adriana Mendes	85	R\$ 300,00		Sim
Recibo de adiantamento de salário - Eliete Almeida dos Santos	86	R\$ 400,00		Sim
Recibo de adiantamento de salário - Lucineia Ramos Ferreira	87	R\$ 300,00		Sim
Recibo de adiantamento de salário - Gustavo Furlan Fernandes	88	R\$ 500,00		Sim
Recibo de adiantamento de salário - Debora Felix de Carvalho	89	R\$ 400,00		Sim
Conta água - Sabesp 01/2023	91	R\$ 2.541,86		Sim
Fatura Telefone - Vivo 01/2023	94	R\$ 142,98		Sim
Conta de energia elétrica - Elektro 01/2023	97	R\$ 2.038,97	Transferência R\$ 1.909,98 - faltou devolver R\$ 128,99	Sim

PREFEITURA MUNICIPAL DE UBATUBA

Endereço: Av. Dona Maria Alves 865 - Centro - CEP 11.680-000 - Ubatuba/SP - Fone: (12) 3834-1000
www.ubatuba.sp.gov.br